



IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA I – IX 2018.



Dukat mliječna industrija dioničko društvo, Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR7023600001102649132, Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb.
Matični broj: 1454935, OIB: 25457712630. Iznos temeljnog kapitala 300.000.000 kn uplaćen u cijelosti.
Izdano 3.000.000 dionica u nominalnom iznosu 100,00 kn po dionici.
Direktori: Alen Fontana, Gilles Joseph Stéphane Mézière i Marek Marcin Warzywoda.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018.

do

30.09.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrтка izdavalatelja: DUKAT mlječna industrija dioničko društvo

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: MARIJANA ČAVIĆA 9

Adresa e-pošte: dukat-info@dukat.hr

Internet adresa: www.dukat.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 GRAD ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB Broj zaposlenih: 2.996
(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA Šifra NKD-a: 1051

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

DUKAT d.d. ZAGREB, HRVATSKA 01454935

LA LOG d.o.o. SESVETE, HRVATSKA 03565203

KIM Mljekara d.o.o. KARLOVAC, HRVATSKA 03122336

B.P.A.C. Auto d.o.o. SESVETE, HRVATSKA 02940272

LJUBLJANSKE MLEKARNE d.o.o. LJUBLJANA, SLOVENIJA 5048257

DUKAT S d.o.o. LJUBLJANA, SLOVENIJA 1331973

LACTALIS MK doel SKOPJE, MAKEDONIJA 6159214

LACTALIS MK LOGISTIKA doel BITOLA, MAKEDONIJA 6946232

LACTALIS MK MLEKARNICA doel BITOLA, MAKEDONIJA 5149991

LACTALIS PRIŠTINA d.o.o. PRIŠTINA, KOSOVO 70534592

SOMBOLED d.o.o. SOMBOR, SRBIJA 08067953

LACTALIS BH d.o.o. GRADAČAC, BOSNA I HERCEGOVINA 1-22029

INMER d.o.o. GRADAČAC, BOSNA I HERCEGOVINA 1-5884

PPM Tuzla d.d. TUZLA, BOSNA I HERCEGOVINA 20092335

LACTALIS BULGARIA eood SOFIJA, BUGARSKA 202656973

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KLARIĆ BISERKA
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 239-2194

Telefaks: 239-2267

Adresa e-pošte: biserka.klaric@hr.lactalis.com

Prezime i ime: FONTANA ALEN, Direktor
(osoba ovlaštene za zastupanje)**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalatelja.


 Zagreb - M.Čavića 9
 22


 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	2	1.149.999.668	1.140.563.876
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	3	133.036.698	132.269.896
1. Izdaci za razvoj	4		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	8.277.448	8.951.690
3. Goodwill	6	124.113.793	123.058.049
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	7	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8	645.457	260.157
6. Ostala nematerijalna imovina	9		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	10	994.863.042	971.731.446
1. Zemljište	11	102.613.443	102.206.810
2. Građevinski objekti	12	418.777.120	401.257.535
3. Postrojenja i oprema	13	305.823.202	276.979.467
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	139.943.899	133.555.217
5. Biološka imovina	15	63.115	62.391
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16	838.732	5.153.796
7. Materijalna imovina u pripremi	17	22.343.374	48.158.343
8. Ostala materijalna imovina	2.760	1.088.430	1.085.247
9. Ulaganje u nekretnine	19	3.371.727	3.272.640
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	20	4.768.469	19.404.066
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	21	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	22	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	23	0	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	24		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	25	255.906	255.613
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	26	4.412.563	19.048.453
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	27	100.000	100.000
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	28	0	
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	29	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	30	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	31	0	0
3. Ostala potraživanja	32	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	33	17.331.459	17.158.468
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	34	1.351.530.866	1.451.708.282
I. ZALIHE (036 do 042)	35	289.479.417	307.515.152
1. Sirovine i materijal	36	110.254.199	127.941.399
2. Proizvodnja u tijeku	37	37.427.353	39.893.000
3. Gotovi proizvodi	38	96.913.163	93.731.831
4. Trgovačka roba	39	39.358.666	40.829.006
5. Predujmovi za zalihe	40	1.813.806	1.476.935
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	41	3.712.230	3.642.981
7. Biološka imovina	42	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	43	575.201.776	630.521.279
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	44	51.769.117	74.019.616
2. Potraživanja od kupaca	45	482.029.660	503.280.575
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	46		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	47	224.369	267.709
5. Potraživanja od države i drugih institucija	48	19.699.279	19.034.584
6. Ostala potraživanja	49	21.479.351	33.918.795
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	50	10.850.034	122.633.224
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	51		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	52		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	53		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	54		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	55		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	56	10.850.034	122.633.224
7. Ostala financijska imovina	57		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	58	475.999.639	391.038.627
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	59		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	60	2.501.530.534	2.592.272.158
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	61		

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	62	1.770.868.485	1.896.617.726
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	63	300.000.000	300.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	64		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	65	17.261.916	17.261.916
1. Zakonske rezerve	66	15.000.000	15.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	67	86.680	86.680
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	68	86.680	86.680
4. Statutarne rezerve	69		
5. Ostale rezerve	70	2.261.916	2.261.916
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	71		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	72	1.321.351.185	1.443.590.244
1. Zadržana dobit	73	1.321.351.185	1.443.590.244
2. Preneseni gubitak	74		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	75	132.255.384	135.765.566
1. Dobit poslovne godine	76	132.255.384	135.765.566
2. Gubitak poslovne godine	77		
VII. MANJINSKI INTERES	78		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	79	32.389.464	30.862.277
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	80	18.217.966	18.090.271
2. Rezerviranja za porezne obveze	81	0	0
3. Druga rezerviranja	82	14.171.498	12.772.006
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	83	70.407.005	36.417.825
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	84	32.000.000	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	85		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	86		
4. Obveze za predujmove	87		
5. Obveze prema dobavljačima	88		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	89		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	90		
8. Ostale dugoročne obveze	91	14.876.298	13.007.886
9. Odgođena porezna obveza	92	23.530.707	23.409.939
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	93	627.865.580	628.374.330
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	94	25.439.936	36.963.606
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	95	109.025	108.980
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	96		0
4. Obveze za predujmove	97	1.412.935	1.197.842
5. Obveze prema dobavljačima	98	411.141.588	309.574.799
6. Obveze po vrijednosnim papirima	99		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	33.880.418	30.857.423
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	23.662.267	43.940.435
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	75.561	75.544
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	132.143.850	205.655.701
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.501.530.534	2.592.272.158
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.770.868.485	1.896.617.726
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2018. do 30.09.2018.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	2.759.751.182	1.015.700.817	2.870.649.097	1.040.782.469
1. Prihodi od prodaje	112	2.740.356.970	1.009.222.574	2.845.787.841	1.031.298.885
2. Ostali poslovni prihodi	113	19.394.212	6.478.243	24.861.256	9.483.584
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	2.618.124.636	953.661.196	2.705.116.075	968.728.725
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-17.303.938	26.887.526	-5.309.973	38.725.041
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.169.274.994	773.883.167	2.226.246.263	764.879.017
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.547.635.306	547.392.097	1.584.409.129	537.379.719
b) Troškovi prodane robe	118	240.924.997	89.300.446	250.187.115	91.729.909
c) Ostali vanjski troškovi	119	380.714.691	137.190.624	391.650.019	135.769.389
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	270.030.825	90.393.224	289.653.363	98.204.489
a) Neto plaće i nadnice	121	180.239.824	59.803.941	193.987.752	65.344.925
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	59.446.099	20.294.208	63.968.608	22.083.973
c) Doprinosi na plaće	123	30.344.902	10.295.075	31.697.003	10.775.591
4. Amortizacija	124	95.215.614	31.912.776	94.285.592	30.816.203
5. Ostali troškovi	125	88.490.559	31.436.456	90.741.496	31.428.965
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	5.440.801	-1.825.717	310.948	185.541
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	2.102.687	-2.944		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	3.338.114	-1.822.773	310.948	185.541
7. Rezerviranja	129	1.685.175	770.816	2.390.463	1.661.940
8. Ostali poslovni rashodi	130	5.290.606	202.948	6.797.923	2.827.529
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.098.003	391.286	1.084.278	407.083
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	149.724	149.724	75	17
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	948.279	241.562	1.084.203	407.066
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0		
5. Ostali financijski prihodi	136		0		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.932.619	-855.319	1.195.382	-397.440
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	1.850.384	-862.237	1.148.671	-377.472
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	82.235	6.918	46.711	-19.968
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		0		0
4. Ostali financijski rashodi	141		0		0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		0		0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		0		0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		0		0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		0		0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	2.760.849.185	1.016.092.103	2.871.733.375	1.041.189.552
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	2.620.057.255	952.805.877	2.706.311.457	968.331.285
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	140.791.930	63.286.226	165.421.918	72.858.267
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	140.791.930	63.286.226	165.421.918	72.858.267
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	26.735.630	12.000.193	29.656.352	13.026.352
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	114.056.300	51.286.033	135.765.566	59.831.915
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	114.056.300	51.286.033	135.765.566	59.831.915
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	114.056.300	51.286.033	135.765.566	59.831.915
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	114.056.300	51.286.033	135.765.566	59.831.915
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2018. do 30.09.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	300.000.000	300.000.000
2. Kapitalne rezerve	002	15.000.000	15.000.000
3. Rezerve iz dobiti	003	2.261.916	2.261.916
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	1.321.351.185	1.443.590.244
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	132.255.384	135.765.566
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.770.868.485	1.896.617.726
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	4.932.229	-10.016.325
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	132.239.872	135.765.566
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	137.172.101	125.749.241
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	137.172.101	125.749.241
17 b. Pripisano manjinskom interesu	2760		0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2017. do 30.09.2018.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	140.791.930	165.421.918
2. Amortizacija	002	95.215.614	94.285.592
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	117.261.912	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	353.269.456	259.707.510
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	1.480.431
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	161.632.033	59.296.572
3. Povećanje zaliha	010	19.286.869	18.441.855
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	18.184.829	35.294.832
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	199.103.731	114.513.690
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	154.165.725	145.193.820
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	8.595.562	1.459.850
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	2760		
4. Novčani primici od dividendi	018		23.424
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	2.628.764	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	11.224.326	1.483.274
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	69.049.518	73.287.150
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	126.350.956
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	69.049.518	199.638.106
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	57.825.192	198.154.832
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	32.498.497	32.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	32.498.497	32.000.000
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	32.498.497	32.000.000
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	63.842.036	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	84.961.012
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	301.071.783	475.999.639
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	63.842.035	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		84.961.012
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	364.913.818	391.038.627

Bilješke uz financijske izvještaje

1. Podjela dionica

U izvještajnom razdoblju nije bilo dodatne podjele dionica.

2. Zarada po dionici

Zarada po dionici u 2018. godini ostvarena je u svoti od 45,26 kn, u istom razdoblju prošle godine ona iznosi 38,02 kuna. Zarada po dionici u tromjesečju 2018. godini ostvarena je u svoti od 15,94 kn, u istom razdoblju prošle godine ona iznosi 17,10 kuna.

3. Promjena vlasničke strukture

U izvještajnom razdoblju bilo je manjeg trgovanja dionicama Dukat-a.

4. Pripajanja i spajanja

U izvještajnom razdoblju nije bilo statusnih promjena pripajanja ili spajanja u Dukat Grupi.

5. Neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova

Kod neizvjesne naplate potraživanja, radimo vrijednosna usklađenja potraživanja i rezerviramo troškove. Također se rezerviraju troškovi za rizike po sudskim sporovima i drugim mogućim troškovima.

6. Rezultati poslovanja

Poslovni prihodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 110,8 mil kn ili 4,0%.

I u tromjesečju veći su za 25,1 mil kn ili 2,5% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine raste prihod na domaćem i ino tržištu ostvaren prodajom vlastitih proizvoda, trgovačke robe i usluga.

Financijski prihodi u izvještajnom razdoblju kumulativno su niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 0,014 mil kn (kamate i tečajne razlike), a u tromjesečju su viši za 0,016 mil kn u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

7. Opis proizvoda ili usluga

Grupa se bavi proizvodnjom: mlijeka i mliječnih proizvoda, trgovinom proizvoda i robe te uslugama cestovnog prijevoza.

8. Operativni i ostali troškovi

Poslovni rashodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 87,0 mil kn 3,3%, a u tromjesečju veći su za 15,0 mil kn ili 1,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Financijski rashodi (kamate i tečajne razlike) u odnosu na isto razdoblje prošle godine niži su za 0,7 mil.kn

U tromjesečju financijski rashodi niži su za 0,5 mil u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

9. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit iznosi 135,8 mil kn i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 21,7 mil kn

Ostvarena neto dobit tromjesečja iznosi 59,8 mil kn i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 8,5 mil kn.

10. Likvidnost

Grupa je u promatranom razdoblju uredno izvršavala svoje obveze.

11. Promjene računovodstvenih politika

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena usvojenih Računovodstvenih politika.

12. Pravna pitanja

Grupa sukladno svojoj politici utužuje i vodi pravne sporove sa svrhom naplate starijih potraživanja.



Zagreb, 30. listopada 2018.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT GRUPA ZA RAZDOBLJE I - IX 2018.

Dukat Grupu čine matično društvo Dukat d.d. Zagreb te 13 povezanih društava sa sjedištima u Hrvatskoj, Sloveniji, Bosni i Hercegovini, Srbiji, Makedoniji, Kosovu i Bugarskoj.

Blagi ekonomski rast u Hrvatskoj i na tržištima regije obilježio je prvih devet mjeseci 2018. godine.

Pozitivni gospodarski trendovi, posebno rast osobne potrošnje, ogledaju se kroz rast prihoda od prodaje. U prvih devet mjeseci 2018. godine ukupni prihodi od prodaje veći su za 3,8 posto u odnosu na isti period lani te iznose 2.845,8 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 165,5 milijuna kuna te je u odnosu na isto razdoblje lani veća za 23,9 milijuna kuna.

Ostvarena neto dobit u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 135,8 milijuna i veća je u odnosu na isti period lani za 21,7 milijuna kuna.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 73,3 milijuna kuna, a najviše je investirano u nabavku transportnih sredstava, proizvodnu opremu i skladišne pogone u Hrvatskoj.

1. Prihodi

U prvih devet mjeseci 2018. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 2.870,6 milijuna kuna i veći su za 4,0 posto u odnosu na isto razdoblje lani.

Prihodi od prodaje ostvareni u razdoblju I – IX 2018. godine iznose 2.845,8 milijuna kuna i veći su za 3,8 posto u odnosu na prihode od prodaje ostvarene u istom razdoblju lani.

Tržište	Siječanj - Rujan					III. kvartal				
	2017.	%	2018.	%	2018 /2017	2017.	%	2018.	%	2018 /2017
HRK mil.										
Hrvatska	1.138,4	41,5	1.204,0	42,3	5,8%	460,7	45,7	471,5	45,7	2,3%
Međunarodna tržišta	1.601,9	58,5	1.641,7	57,7	2,5%	548,5	54,3	559,8	54,3	2,1%
Prihodi od prodaje	2.740,4	100,0	2.845,8	100,0	3,8%	1.009,2	100,0	1.031,3	100,0	2,2%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu u prvih devet mjeseci 2018. godine čine 42,3 posto ukupnih prihoda od prodaje i iznose 1.204,0 milijuna kuna te su u odnosu na isto razdoblje lani veći za 5,8 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su tijekom prvih devet mjeseci 2018. godine za 2,5 posto, iznose 1.641,7 milijuna kuna i čine 57,7 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-IX.			III. kvartal		
	2017.	2018.	2018 /2017	2017.	2018.	2018 /2017
Poslovni prihodi	2.759,8	2.870,6	4,0%	1.015,7	1.040,8	2,5%
Poslovni rashodi	2.618,1	2.705,1	3,3%	953,7	968,7	1,6%
Operativna dobit - EBIT	141,6	165,5	16,9%	62,0	72,1	16,1%
Financijski prihodi	1,1	1,1	-1,2%	0,4	0,4	4,0%
Financijski rashodi	1,9	1,2	-38,1%	-0,9	-0,4	
Rezultat financiranja	-0,8	-0,1		1,2	0,8	-35,5%
Dobit prije poreza	140,8	165,4	17,5%	63,3	72,9	15,1%
Neto dobit	114,1	135,8	19,0%	51,3	59,8	16,7%

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 165,5 milijuna kuna te je u odnosu na isto razdoblje 2017. godine veća za 23,9 milijuna kuna, uslijed poboljšanja rezultata poslovanja na domaćem i međunarodnim tržištima.

Neto dobit u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 135,8 milijuna kuna i veća je u odnosu na neto dobit ostvarenu u istom periodu lani za 21,7 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 73,3 milijuna kuna, a najviše je investirano u nabavku transportnih sredstava, proizvodnu opremu i skladišne pogone u Hrvatskoj.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2018	Udio %	30.09. 2018	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.150,0	46	1.140,6	44	-0,8%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	1.351,5	54	1.451,7	56	7,4%
Zalihe i predujmovi	289,5	12	307,5	12	6,2%
Potraživanja	569,0	23	619,1	24	8,8%
Novac i vrijednosni papiri	476,0	19	391,0	15	-17,8%
Ostalo	17,0	1	134,0	5	687,9%
AKTIVA	2.501,5	100	2.592,3	100	3,6%
KAPITAL I REZERVE	1.770,9	71	1.896,6	73	7,1%
REZERVIRANJE	32,4	1	30,9	1	-4,7%
DUGOROČNE OBVEZE	70,4	3	36,4	1	-48,3%
KRA TKOROČNE OBVEZE	627,9	25	628,4	24	0,1%
Obveze prema dobavljačima	436,6	17	346,5	13	-20,6%
Ostalo	191,3	8	281,8	11	47,3%
PASIVA	2.501,5	100	2.592,3	100	3,6%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 30. rujna 2018. godine iznosi 2.592,3 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2018. godine povećana za 90,8 milijuna kuna odnosno za 3,6 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 30. rujna 2018. godine povećana je za 100,2 milijuna kuna odnosno 7,4 posto uslijed povećanja zaliha i predujmova, potraživanja te ostale kratkotrajne imovine.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 30. rujna 2018. godine iznosile su 664,8 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2018. godine smanjene za 33,5 milijuna kuna, odnosno za 4,8 posto.

DUKAT d.d.

Alen Fontana,
direktor



Zagreb - M. Čavića 22



Dukat d.d. dio je najveće svjetske inicijative društveno odgovornog poslovanja.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA DRUŠTVA DUKAT D.D. SUKLADNO ZAKONU O TRŽIŠTU KAPITALA

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Financijski izvještaji društva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – IX 2018. (konsolidirani i nekonsolidirani) sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline;

- Međuizvještaj rukovodstva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – IX 2018. (konsolidirani i nekonsolidirani), sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

U Zagrebu, 30. listopada 2018.

Direktor DUKAT d.d.

ALEN FONTANA

Izvršni direktor
za financije i administraciju

ALENKA MALENICA

 d.d.
Zagreb – M. Čavića 9
22



Dukat mliječna industrija dioničko društvo, Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR7023600001102649132, Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb.
Matični broj: 1454935, OIB: 25457712630. Iznos temeljnog kapitala 300.000.000 kn uplaćen u cijelosti.
Izdano 3.000.000 dionica u nominalnom iznosu 100,00 kn po dionici.
Direktori: Alen Fontana, Gilles Joseph Stéphane Mézière i Marek Marcin Warzywoda.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

804